

**Jean-Marie ANDRE**

Expert comptable D.P.L.E.

Commissaire aux comptes

Expert judiciaire inscrit près la Cour d'Appel  
de Besançon

**9, Rue Faltans**

**ZA Les Près Chalots - B.P. 47**

**25220 ROCHE LEZ BEAUPRE**

Tél. : 03 81 60 52 72

Fax : 03 81 55 62 87

E-Mail : andrejm@wanadoo.fr

**A.D.D.S.E.A.**

**Association régie par la Loi du 1er Juillet 1901**

**Siège social : Immeuble le Forum**

**5 Rue Albert Thomas**

**25000 BESANCON**

**-:-:-:-**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
DE L'EXERCICE 2015**

***RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2015***

Aux Sociétaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2015, sur :

- le contrôle des comptes sociaux annuels de l'Association « *A.D.D.S.E.A.* », tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et les informations spécifiques prévues par la loi,

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

**I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur les faits caractéristiques mentionnés en page 2 de l'annexe.

## **II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par l'association, nous avons été conduits à examiner la régularité des règles et méthodes comptables telles que décrites dans l'annexe.

Nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

### **III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance entre les comptes annuels et les documents adressés aux sociétaires.

A Roche Lez Beauré, le 2 Mai 2016

Le Commissaire aux Comptes,



Jean-Marie ANDRE  
Expert-Comptable D.P.L.E.  
Commissaire aux Comptes inscrit

# Bilan actif

ADDSEA

Etats de synthèse au 31/12/2015

|   | Brut              | Amortissements<br>Provisions | Net au<br>31/12/15 | Net au<br>31/12/14 |
|---|-------------------|------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIF</b>                                    |                   |                              |                    |                    |
| <b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE</b>              |                   |                              |                    |                    |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                   |                              |                    |                    |
| Frais d'établissement                           |                   |                              |                    |                    |
| Frais de recherche et de développement          | 58 315            | 12 663                       | 45 652             | 49 583             |
| Concessions, brevets et droits assimilés        | 148 716           | 146 596                      | 2 121              | 2 687              |
| Fonds commercial                                |                   |                              |                    |                    |
| Autres immobilisations incorporelles            | 94 258            |                              | 94 258             | 50 934             |
| <b>Immobilisations corporelles</b>              |                   |                              |                    |                    |
| Terrains  | 46 415            |                              | 46 415             | 46 415             |
| Constructions                                   | 3 442 184         | 2 453 783                    | 988 401            | 917 410            |
| Installations techniques, matériel et outillage | 823 071           | 752 920                      | 70 151             | 94 683             |
| Autres immobilisations corporelles              | 5 283 677         | 3 558 584                    | 1 725 093          | 1 807 736          |
| Immob. en cours / Avances & acomptes            | 986 334           |                              | 986 334            | 81 951             |
| <b>Immobilisations financières</b>              |                   |                              |                    |                    |
| Participations et créances rattachées           | 1 990             |                              | 1 990              | 1 990              |
| Autres titres immobilisés                       |                   |                              |                    |                    |
| Prêts   | 6 586             |                              | 6 586              | 5 927              |
| Autres immobilisations financières              | 110 163           |                              | 110 163            | 109 547            |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                         | <b>11 001 771</b> | <b>6 924 547</b>             | <b>4 077 164</b>   | <b>3 168 863</b>   |
| <b>Stocks</b>                                   |                   |                              |                    |                    |
| Matières premières et autres approv.            |                   |                              |                    |                    |
| En cours de production de biens                 |                   |                              |                    |                    |
| En cours de production de services              |                   |                              |                    |                    |
| Produits intermédiaires et finis                |                   |                              |                    |                    |
| Marchandises                                    |                   |                              |                    |                    |
| <b>Créances</b>                                 |                   |                              |                    |                    |
| Clients et comptes rattachés                    | 1 577 254         | 704 315                      | 872 939            | 783 632            |
| Fournisseurs débiteurs                          | 9 512             |                              | 9 512              | 36 845             |
| Personnel                                       | 8 382             |                              | 8 382              | 8 187              |
| Etat, Impôts sur les bénéfices                  |                   |                              |                    |                    |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires           |                   |                              |                    |                    |
| Autres créances                                 | 840 281           | 13 082                       | 827 199            | 803 711            |
| <b>Divers</b>                                   |                   |                              |                    |                    |
| Avances et acomptes versés sur commandes        | 512               |                              | 512                | 1 342              |
| Valeurs mobilières de placement                 |                   |                              |                    |                    |
| Disponibilités                                  | 5 467 973         |                              | 5 467 973          | 4 685 754          |
| Charges constatées d'avance                     | 60 138            |                              | 60 138             | 17 805             |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                          | <b>7 964 051</b>  | <b>717 397</b>               | <b>7 246 654</b>   | <b>6 337 275</b>   |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices      |                   |                              |                    |                    |
| Comptes de Liaison                              | 6 414 757         |                              | 6 414 757          | 4 748 734          |
| Ecart de conversion - Actif                     |                   |                              |                    |                    |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                | <b>6 414 757</b>  |                              | <b>6 414 757</b>   | <b>4 748 734</b>   |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                              | <b>25 380 519</b> | <b>7 641 944</b>             | <b>17 738 575</b>  | <b>14 254 872</b>  |

# Bilan passif

ADDSEA

Etats de synthèse au 31/12/2015

|   | Net au<br>31/12/15 | Net au<br>31/12/14 |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>PASSIF</b>   |                    |                    |
| Dotation et fonds divers sans droit de reprise          | 1 825 155          | 1 825 065          |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...             |                    |                    |
| Ecart de réévaluation                                   |                    |                    |
| Réserve légale  |                    |                    |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                    |                    |
| Réserves réglementées                                   |                    |                    |
| Autres réserves   | 2 454 983          | 2 298 830          |
| Résultats à reporter                                    | -3 912 874         | -3 696 145         |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>911 969</b>     | <b>-60 577</b>     |
| Subventions d'investissement                            | 330 138            | 169 419            |
| Provisions réglementées                                 | 1 806 727          | 1 515 027          |
| <b>FONDS PROPRES</b>                                    | <b>3 416 098</b>   | <b>2 051 619</b>   |
| Produits des émissions de titres participatifs          |                    |                    |
| Avances conditionnées                                   |                    |                    |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                             |                    |                    |
| Provisions pour risques                                 | 435 401            | 235 429            |
| Provisions pour charges                                 | 2 353 757          | 2 392 041          |
| Fonds dédiés  | 260 930            | 249 967            |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>               | <b>3 050 088</b>   | <b>2 877 437</b>   |
| Emprunts obligataires convertibles                      |                    |                    |
| Autres emprunts obligataires                            |                    |                    |
| <i>Emprunts</i>   | 265 164            | 287 653            |
| <i>Découverts et concours bancaires</i>                 |                    |                    |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 265 164            | 287 653            |
| Emprunts et dettes financières diverses                 | 81 837             | 88 688             |
| Emprunts et dettes financières diverses - Associés      |                    |                    |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                    |                    |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 568 268            | 468 451            |
| <i>Personnel</i>  | 1 256 635          | 1 300 619          |
| <i>Organismes sociaux</i>                               | 1 922 246          | 1 897 361          |
| <i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>                   |                    |                    |
| <i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>            |                    |                    |
| <i>Etat, Obligations cautionnées</i>                    |                    |                    |
| <i>Autres dettes fiscales et sociales</i>               | 141 952            | 122 499            |
| Dettes fiscales et sociales                             | 3 320 833          | 3 320 479          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         | 215 245            | 3 368              |
| Autres dettes   | 217 030            | 203 625            |
| Produits constatés d'avance                             | 189 121            | 204 821            |
| <b>DETTES</b>   | <b>4 857 497</b>   | <b>4 577 083</b>   |
| Comptes de Liaison                                      | 6 414 893          | 4 748 733          |

## Bilan passif

ADDSEA

Etats de synthèse au 31/12/2015

|                     | Net au<br>31/12/15 | Net au<br>31/12/14 |
|---------------------|--------------------|--------------------|
| <b>TOTAL PASSIF</b> | <b>17 738 575</b>  | <b>14 254 872</b>  |

DEFINITIF

# COMPTE DE RESULTAT

ADDSEA

Etats de synthèse au 31/12/2015

|                                     | du 01/01/15<br>au 31/12/15 | du 01/01/14<br>au 31/12/14 | Simple :<br>Variation en valeur |
|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| <b>PRODUITS</b>                     |                            |                            |                                 |
| Produit Tarification                | 19 083 011                 | 18 912 934                 | 170 077                         |
| Produits                            | 1 060 230                  | 1 035 301                  | 24 929                          |
| Production stockée                  |                            |                            |                                 |
| Production Immobilisée              |                            |                            |                                 |
| Subventions d'exploitation          | 7 026 461                  | 4 805 855                  | 2 220 606                       |
| Autres produits                     | 1 298 135                  | 1 452 932                  | -154 797                        |
| <b>Total</b>                        | <b>28 467 837</b>          | <b>26 207 022</b>          | <b>2 260 815</b>                |
| <b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b> |                            |                            |                                 |
| Achats de marchandises              | 9 524                      | 9 974                      | -450                            |
| Variation de stock (m/ses)          |                            |                            |                                 |
| Achats de m.p & aut.approv.         |                            |                            |                                 |
| Variation de stock (m.p.)           |                            |                            |                                 |
| Autres achats & charges externes    | 6 675 052                  | 5 445 426                  | 1 229 626                       |
| <b>Total</b>                        | <b>6 684 576</b>           | <b>5 455 400</b>           | <b>1 229 176</b>                |
| <b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>    | <b>21 783 261</b>          | <b>20 751 622</b>          | <b>1 031 639</b>                |
| <b>CHARGES</b>                      |                            |                            |                                 |
| Impôts, taxes                       | 1 442 926                  | 1 424 480                  | 18 446                          |
| Salaires et Traitements             | 12 209 315                 | 12 087 834                 | 121 481                         |
| Charges sociales                    | 5 148 281                  | 5 218 004                  | -69 723                         |
| Amortissements et provisions        | 1 015 805                  | 1 143 119                  | -127 314                        |
| Autres charges                      | 425 108                    | 367 649                    | 57 459                          |
| <b>Total</b>                        | <b>20 241 435</b>          | <b>20 241 086</b>          | <b>349</b>                      |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>      | <b>1 541 827</b>           | <b>510 536</b>             | <b>1 031 290</b>                |
| Produits financiers                 | 19 412                     | 28 399                     | -8 987                          |
| Charges financières                 | 11 042                     | 12 215                     | -1 173                          |
| <b>Résultat financier</b>           | <b>8 369</b>               | <b>16 184</b>              | <b>-7 814</b>                   |
| Opérations en commun                | 707 258                    | 649 767                    | 57 491                          |
| <b>RESULTAT COURANT</b>             | <b>842 938</b>             | <b>-123 047</b>            | <b>965 985</b>                  |
| Produits exceptionnels              | 1 105 927                  | 1 108 462                  | -2 535                          |
| Charges exceptionnelles             | 1 036 896                  | 1 045 992                  | -9 096                          |
| <b>Résultat exceptionnel</b>        | <b>69 031</b>              | <b>62 470</b>              | <b>6 561</b>                    |
| Participation des salariés          |                            |                            |                                 |
| Impôts sur les bénéfices            |                            |                            |                                 |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>       | <b>911 969</b>             | <b>-60 577</b>             | <b>972 546</b>                  |



# ANNEXE

Désignation de l'Association : ADDSEA

Adresse : 5 rue Albert THOMAS  
25000 BESANCON

N° SIRET : 775 571326 00567

Code APE : 8899 B

Exercice clos le 31/12/2015

Durée : 1 an

Résultat : 911 969€

Total net du bilan avant répartition :  
17 738 575€

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'association.

## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du Plan comptable des Etablissements & Services Sociaux et Médico-sociaux Privés.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- Indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES & INCORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée prévue d'utilisation du bien.

### CREANCES

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Cette provision est constituée en fonction du risque encouru, chaque créance particulière faisant l'objet d'une appréciation au cas par cas.

### **FAITS CARACTERISTIQUES**

➤ **Création de 2 nouveaux établissements**

Le DACT (Dispositif d'Appartements de Coordination Thérapeutique) est composé de 5 appartements répartis sur l'ensemble de la Franche-Comté. Le SIAO, ouvert au 1<sup>er</sup> avril, géré par l'Association est porté par le GCS25.

➤ **La ville de Besançon a décidé de la fermeture du Service des Correspondants de Nuit**

➤ **Le mandat de gestion RVHT exercé par l'ADDSEA au profit de l'association Réseau 25 a pris fin sur l'exercice.**

➤ **Patrimoine**

Les travaux de réhabilitation du CHRS le Roseau ont continué sur l'exercice 2015 et seront achevés en 2015.

L'ARS a validé le PPI présenté par l'ITEP en vue de la rénovation du site de Saint Exupéry avec l'achat d'un ensemble immobilier sur le secteur de Montbéliard.

## Effectifs et Rémunérations

Le nombre de salariés présents au 31 décembre 2015 était de 498 personnes pour 434.19 ETP.

Les trois rémunérations les plus hautes versées en 2015 se sont élevées à 195 755.29€ brut.

## Charges à payer et produits à recevoir

### CHARGES A PAYER

468600 : autres charges à payer

Factures fournisseurs non parvenues : 14 985,12€ compris dans autres dettes à reclasser dans dettes fournisseurs et comptes rattachés.

### CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

486000 charges constatées d'avance

Charges diverses d'exploitation 60 137,50€ compris dans charges constatées d'avance à reclasser dans Fournisseurs débiteurs

### PRODUITS A RECEVOIR

468700 : autres produits à recevoir

Subvention et dotation à recevoir : 660 431,22 € compris dans autres créances

Remboursement organismes de formation et autres frais liés au personnel : 104 847,28€ compris dans autres créances à reclasser dans Créances Personnel

Avoirs fournisseurs à recevoir : 216,43 € compris dans autres créances à reclasser dans fournisseurs débiteurs

### PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

487000 produits constatés d'avance

Subventions et dotations d'avance 189 120,76 € compris dans produits constatés d'avance à reclasser dans Autres dettes.

# ANNEXE 2015

## TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

|               |                                     | Valeur brute     | Acquisitions     | Cessions        | Virement<br>poste à poste | Valeur brute<br>fin exercice |
|---------------|-------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|---------------------------|------------------------------|
| Incorporelles | Frais de recherche et développement | 58 315           | 0                | 0               |                           | 58 315                       |
|               | <b>TOTAL I</b>                      | <b>58 315</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                  | <b>58 315</b>                |
|               | Autres immob.incorporelles          | 145 620          | 3 096            | 0               |                           | 148 716                      |
|               | Immobilisations Incorp. en cours    | 50 934           | 43 324           | 0               |                           | 94 258                       |
|               | <b>TOTAL II</b>                     | <b>196 554</b>   | <b>46 420</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                  | <b>242 975</b>               |
| Corporelles   | Terrains                            | 46 415           | 0                | 0               |                           | 46 415                       |
|               | Constructions                       | 2 514 151        | 0                | 0               |                           | 2 514 151                    |
|               | Inst. Gles : Agenct constructions   | 906 859          | 21174            | 0               |                           | 928 033                      |
|               | Inst. Tech. : Mat & Out. Industriel | 817 909          | 8 192            | -3 030          |                           | 823 071                      |
|               | A Inst. Gles & Am. Divers           | 2 128 644        | 53 631           | -499            |                           | 2 181 776                    |
|               | Matériel Transport                  | 1 496 452        | 982 644          | -946 644        |                           | 1 532 452                    |
|               | Matériel Bureau & Informatique      | 902 956          | 59 124           | -9 410          |                           | 952 671                      |
|               | Mobilier                            | 592 313          | 26 711           | -2 246          |                           | 616 778                      |
|               | Autres                              | -                | -                | -               |                           | -                            |
|               | Imm. Corporelles en cours           | 81 951           | 915 772          | -11 388         |                           | 986 334                      |
|               | Avances & Acomptes                  | 0                | 0                | 0               |                           | 0                            |
|               | <b>TOTAL III</b>                    | <b>9 487 649</b> | <b>2 067 248</b> | <b>-973 217</b> | <b>0</b>                  | <b>10 581 682</b>            |
| Financière    | Participations & Créances Rattachée | 1 990            | 0                | 0               |                           | 1 990                        |
|               | Autres Titres Immobilisés           | 0                | 0                | 0               |                           | 0                            |
|               | Prêts & Autres Im. Financières      | 115 473          | 10 536           | -9 260          |                           | 116 749                      |
|               | <b>TOTAL IV</b>                     | <b>98 512</b>    | <b>10 536</b>    | <b>-9 260</b>   | <b>0</b>                  | <b>118 739</b>               |
|               | <b>TOTAL (I + II + III + IV)</b>    | <b>9 841 031</b> | <b>2 124 205</b> | <b>-982 477</b> | <b>0</b>                  | <b>11 001 711</b>            |

## TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

|                             |                                     | Amortissements   | Augmentation   | Diminution      | Amortissements<br>cumulés à la<br>fin de l'exercice |
|-----------------------------|-------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|---|
| Incorporelles               | Frais de recherche et développement | 8 732            | 3 931          |                 | 12 663  |
|                             | <b>TOTAL I</b>                      | <b>8 732</b>     | <b>3 931</b>   | <b>0</b>        | <b>12 663</b>                                       |
|                             | Autres Immos. Incorporelles         | 142 933          | 3 663          | 0               | 146 596   |
|                             | <b>TOTAL II</b>                     | <b>142 933</b>   | <b>3 663</b>   | <b>0</b>        | <b>146 596</b>                                      |
| Corporelles                 | Amort. Terrains                     | 0                | 0              | 0               | 0   |
|                             | Constructions                       | 1 920 486        | 80 522         | -176 867        | 1 824 141   |
|                             | Inst. Gles -Agct Constructions      | 583 114          | 46 528         |                 | 629 642   |
|                             | Inst. Technique Matériel, Outillage | 723 226          | 32 423         | -2 729          | 752 920   |
|                             | Inst. Gle - Aménagt Divers          | 1 708 660        | 171 655        | -80 354         | 1 799 962   |
|                             | Amts Matériel de Transport          | 329 786          | 273 304        | -204 844        | 398 246   |
|                             | Matériel de Bureau & Informatique   | 764 849          | 68 934         | -9 410          | 824 373   |
|                             | Mobilier                            | 509 333          | 28 916         | -2 246          | 536 003   |
|                             | Autres                              | 0                | 0              | 0               | 0   |
|                             | Immobilisations Corp. en cours      | 0                | 0              | 0               | 0   |
|                             | Avances & Acomptes                  | 0                | 0              | 0               | 0   |
|                             | <b>TOTAL III</b>                    | <b>6 539 454</b> | <b>702 283</b> | <b>-476 450</b> | <b>6 765 288</b>                                    |
| <b>TOTAL (I + II + III)</b> |                                     | <b>6 691 119</b> | <b>709 877</b> | <b>-476 450</b> | <b>6 924 547</b>                                    |

## TABLEAU DES PROVISIONS ET RESERVES

|                                     | Montant début<br>exercice | Dotations<br>exercice | Reprises<br>exercice | Montant fin<br>exercice |
|-------------------------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| <b>Réserves</b>                     |                           |                       |                      |                         |
| Statutaires ou Contractuelles       | 0                         | 0                     | 0                    | 0                       |
| - Investissements                   | 0                         | 0                     | 0                    | 0                       |
| - Compensation                      | 966 589                   | 195 606               | -39 453              | 1 122 742               |
| - Trésorerie                        | 1 332 241                 | 0                     | 0                    | 1 332 241               |
| <b>Prov. Réglem.</b>                |                           |                       |                      |                         |
| Réserve de Trésorerie               | 296 084                   | 0                     | 0                    | 296 084                 |
| Renouvellement immo                 | 0                         | 137 302               |                      | 137 302                 |
| Amortissements Dérogatoires         | 334 978                   | 177 141               | -51 898              | 460 221                 |
| Dif. / Réalisation Elts Actifs      | 808 762                   | 30 888                | -917                 | 838 733                 |
| Autres Provisions Règlementées      | 75 204                    |                       | -816                 | 74 387                  |
| <b>TOTAL I</b>                      | <b>3 813 857</b>          | <b>540 937</b>        | <b>-93 085</b>       | <b>4 261 710</b>        |
| <b>Prov. pour risq. &amp;</b>       |                           |                       |                      |                         |
| Provisions pour Litiges             | 165 186                   | 262 590               | -78 093              | 349 683                 |
| Provisions - Autres provisions      | 70 243                    | 15 475                |                      | 85 718                  |
| Provision Retraite                  | 2 212 426                 | 31 947                | -20 201              | 2 224 171               |
| Provisions pour grosses réparations | 159 309                   | 28 020                | -60 632              | 126 697                 |
| Autres prov. pour risques & charges | 20 306                    | 2 889                 | -20 306              | 2 889                   |
| <b>TOTAL II</b>                     | <b>2 627 470</b>          | <b>340 921</b>        | <b>-179 233</b>      | <b>2 789 158</b>        |
| <b>Prov. pour dépréciat.</b>        |                           |                       |                      |                         |
| Sur immobilisations :               |                           |                       |                      |                         |
| - Incorporelles                     | 0                         | 0                     | 0                    | 0                       |
| - Corporelles                       | 0                         | 0                     | 0                    | 0                       |
| - financières                       | 0                         | 0                     | 0                    | 0                       |
| Sur Stocks et en cours              | 0                         | 0                     | 0                    | 0                       |
| Sur comptes clients                 | 672 215                   | 52 817                | -20 717              | 704 315                 |
| Autres provisions pour dépréciation | 13 082                    | 0                     | 0                    | 13 082                  |
| <b>TOTAL III</b>                    | <b>685 297</b>            | <b>52 817</b>         | <b>-20 717</b>       | <b>717 397</b>          |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b> | <b>7 126 624</b>          | <b>934 675</b>        | <b>-293 034</b>      | <b>7 768 264</b>        |

## ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

|   |                                    | Montant   | Degré de liquidité de l'actif |                |
|---|------------------------------------|-----------|-------------------------------|----------------|
|   |                                    |           | A un an au plus               | A plus d'un an |
| De l'act. im.                             | Créances Rattachées Participations | 0         |                               |                |
|   | Prêts (1)                          | 0         |                               |                |
|   | Autres Immobilisations financières | 116 749   |                               | 116 749        |
| De l'act. cir.                            | Redevables & Comptes rattachés     | 0         |                               |                |
|   | Usagers & Comptes rattachés        | 1 577 254 | 872 638                       | 704 616        |
|   | Autres Créances                    | 801 668   | 801 668                       |                |
|   | Charges Constatées d'avance        | 60 138    | 60 138                        |                |
| TOTAL                                     |                                    | 2 555 808 | 1 734 444                     | 821 365        |
| (1) Montant :                             |                                    |           |                               |                |
| - Prêts accordés cours exercice           |                                    |           |                               |                |
| - Remboursements obtenus cours d'exercice |                                    |           |                               |                |

|                                    | Montant           | Degré d'exigibilité |              |                 |
|------------------------------------|-------------------|---------------------|--------------|-----------------|
|                                    |                   | 1 an au plus        | de 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires              | 0                 |                     |              |                 |
| Emprunts & Dettes Etbs de Crédits  | 265 164           | 23 387              | 86 222       | 155 555         |
| Emprunts & Dettes financières      | 81 837            | 81 837              |              |                 |
| Fournisseurs & Comptes rattachés   | 568 268           | 568 268             |              |                 |
| Dettes fiscales & sociales         | 3 320 833         | 3 320 733           |              |                 |
| Dettes sur Immos & cptes rattachés | 215 245           | 192 704             | 22 541       |                 |
| Dépôts des hébergés & Av. & Acptes | 0                 |                     |              |                 |
| Autres dettes                      | 217 030           | 217 030             |              |                 |
| Produits constatés d'avance        | 189 121           | 189 121             |              |                 |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>-4 661 143</b> |                     | <b>0</b>     | <b>0</b>        |

## TABLEAU EXPLICATIF DU REPORT A NOUVEAU

| Nature du report à nouveau                           | Débiteur  | Créditeur      |
|--|-----------|----------------|
| Report à nouveau activités encadrées non affecté (2) | 189 840   | 394 064        |
| Report à nouveau gestion libre                       | 3 783 818 | 2 583 646      |
| <b>SOLDE</b>   |           | <b>995 948</b> |

(1) Préciser lesquels

(2) Affectation résultat N-1 en attente de confirmation

## TABLEAU EXPLICATIF DU RESULTAT DE L'EXERCICE

| Nature du résultat               | Débiteur | Créditeur      |
|----------------------------------|----------|----------------|
| Résultat activités encadrées (3) |          | 351 959        |
| Résultat gestion libre           |          | 619 383        |
| <b>SOLDE</b>                     |          | <b>971 342</b> |